

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2020-05-02

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-2 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

GREMPCO S.A.

Siedziba

Województwo: Zachodniopomorskie

Powiat: Goleniowski

Gmina: Goleniów

Miejscowość: Łozienica

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Zachodniopomorskie

Powiat: Goleniowski

Gmina: Goleniów

Ulica: Prosta

Nr domu: 2a

Miejscowość: Łozienica

Kod pocztowy: 72-100

Poczta: Goleniów

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 8299Z

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2019-01-01 do: 2019-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych ilościowych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metody wyceny aktywów i pasywów (takie amortyzacji)

1. Bilans

Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania w przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do użytkowania na potrzeby Jednostki. Wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabyte wartości firmy,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3500 zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

2. Rodziki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi w przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań związanych z ich finansowaniem i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nich związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego użytkowania jest ekonomicznie uzasadnione. Ostatnia aktualizacja wyceny środków trwałych stanowi cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększając koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadany przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową.

Dla celów podatkowych Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3500 zł są jednorazowo odpisywane w całości kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Jednostka posiada środki trwałe w leasingu finansowym.

3. Inwestycje długoterminowe

Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne

Wariant II - wycena wg wartości godziwej

Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej. Skutki aktualizacji wartości inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialnych i prawnych, jak również przychody i koszty związane z ich utrzymywaniem zalicza się do pozostałych przychodów/kosztów operacyjnych.

Długoterminowe aktywa finansowe

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych

Wariant II (wycena według wartości godziwej)

Akcje i udziały wycenia się według wartości godziwej. Przeszacowanie inwestycji do wartości rynkowej odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny.

4. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

5. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Należne wpłaty na kapitał podstawowy to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe. Ujemne są według wartości określonej w umowie lub

8. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zakładowy Spółki wpisany do KRS według stanu na dzień 31.12.2017 r., wynosi 2.461.230,00 zł i dzieli się na 24.612.300 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych, a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednią część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji

Kapitał (fundusz) rezerwowo z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe

9. Zobowiązania wyceniane się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wyceniane są według wartości godziwej. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe zaś salda wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wyceniane się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także do wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

10. Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wyceniane się wyrażone w walutach obcych:

- 1) składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, z zastrzeżeniem pkt 2;
- 2) gotówek znajdujących się w jednostkach prowadzących kupno i sprzedaż walut obcych - po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ogłoszonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych zwiksząją kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzone uprzednio czynniki ryzyka z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności lub zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

11. Czynniki ryzyka finansowego oraz sposób zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Jednostki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka finansowego:

- ryzyko utraty płynności.

Ryzyko utraty płynności

Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności, rozumiane jako ryzyko utraty zdolności do regulowania zobowiązań w określonych terminach. W ocenie Zarządu Spółki, wartość środków pieniężnych na dzień bilansowy, oraz dobra kondycja finansowa Spółki powodują, że ryzyko utraty płynności należy ocenić jako nieznaczne. Spółka ogranicza ryzyko utraty płynności korzystając głównie z finansowania własnego.

ustalenia wyniku finansowego

1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewypłacone lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

2. Koszty

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnione koszty pośrednie. Czynniki stałych kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych, stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne bezpośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizny,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto koryguj :

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Podatek odroczony - Jednostka korzysta z uproszczeń określonych w art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości pozwalających odstąpić od ustalania aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego.

4. Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący - Jednostka

- podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuując działalność.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięcia i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

pozostałe

Uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości zastosowane w sprawozdaniu finansowym:

1. Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10.
2. Jednostka odstąpiła od zaliczania do aktywów trwałych używanych obcych składników majątkowych na podstawie art. 3 ust. 6.

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
AKTYWA RAZEM	42633072.12	40839836.83
A. AKTYWA TRWAŁE	37155556.93	37080429.42
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartości firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	36050.40	0.00
1. Rodki trwałe	36050.40	0.00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0.00	0.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	36050.40	0.00
d) rodki transportu	0.00	0.00
e) inne rodki trwałe	0.00	0.00
2. Rodki trwałe w budowie	0.00	0.00
3. Zaliczki na rodki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	36957433.78	36843277.97
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	1042098.58	927942.77
3. Długoterminowe aktywa finansowe	35915335.20	35915335.20
a) w jednostkach powiązanych	35915335.20	35915335.20
- udziały lub akcje	35915335.20	35915335.20
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	162072.75	237151.45
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	162072.75	237151.45
B. AKTYWA OBROTOWE	5443140.19	3725032.41
I. Zapasy	0.00	0.00
1. Materiały	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
- w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	664627.76	552973.35
1. Należności od jednostek powiązanych	444963.18	374470.89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	444485.44	372004.13
- do 12 miesięcy	444485.44	372004.13
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	477.74	2466.76
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	219664.58	178502.46

a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	7307.80	11564.18
- do 12 miesi cy	7307.80	11564.18
- powy ej 12 miesi cy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	120684.41	103391.41
c) inne	91672.37	63546.87
d) dochodzone na drodze s dowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4766050.27	3145313.50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4766050.27	3145313.50
a) w jednostkach powi zanych	1722767.41	1472767.41
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery warto ciowe	0.00	0.00
- udzielone po yczki	1722767.41	1472767.41
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	313000.00	313000.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery warto ciowe	0.00	0.00
- udzielone po yczki	313000.00	313000.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) rodki pieni ne i inne aktywa pieni ne	2730282.86	1359546.09
- rodki pieni ne w kasie i na rachunkach	1116882.86	467546.09
- inne rodki pieni ne	0.00	0.00
- inne aktywa pieni ne	1613400.00	892000.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia mi dzyokresowe	12462.16	26745.56
- w tym: aktywa z tytułu niezako czonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Nale ne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	34375.00	34375.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
PASYWA RAZEM	42633072.12	40839836.83
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	42417103.59	40536896.77
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2461230.00	2461230.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9152741.07	7393535.71
- nadwy ka warto ci sprzeda y (warto ci emisyjnej) nad warto ci nominaln udziałów (akcji)	4022245.00	4022245.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	28922925.70	28922925.70
- z tytułu aktualizacji warto ci godziwej	28922925.70	28922925.70
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
- tworzone zgodnie z umow (statutem) spółki	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
VI. Zysk (strata) netto	1880206.82	1759205.36
VII. Odpisy z zysku netto w ci gu roku obrotowego (wielko ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWI ZANIA I REZERWY NA ZOBOWI ZANIA	215968.53	302940.06
I. Rezerwy na zobowi zania	0.00	0.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Rezerwa na wiadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
- długoterminowa	0.00	0.00
- krótkoterminowa	0.00	0.00
3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	0.00	0.00
II. Zobowi zania długoterminowe	0.00	0.00
1. Wobec jednostek powi zanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
a) kredyty i po yczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych	0.00	0.00
c) inne zobowi zania finansowe	0.00	0.00
d) zobowi zania wekslowe	0.00	0.00
d) inne	0.00	0.00
III. Zobowi zania krótkoterminowe	215968.53	302940.06
1. Zobowi zania wobec jednostek powi zanych	0.00	2767.50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalno ci:	0.00	2767.50

- do 12 miesi cy	0.00	2767.50
- powy ej 12 miesi cy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Zobowizania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesi cy	0.00	0.00
- powy ej 12 miesi cy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowizania wobec pozostałych jednostek	215968.53	300172.56
a) kredyty i pożyczki	136000.00	184000.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowizania finansowe	0.00	191.02
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	52049.46	35641.25
- do 12 miesi cy	52049.46	35641.25
- powy ej 12 miesi cy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowizania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14571.90	68852.90
h) z tytułu wynagrodzeń	4510.53	4107.39
i) inne	8836.64	7380.00
4. Fundusze specjalne	0.00	0.00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	0.00	0.00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	335341.16	540051.42
- od jednostek powiązanych	300000.00	480000.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	300000.00	480000.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	35341.16	60051.42
- w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej	603560.48	541031.15
I. Amortyzacja	4006.60	1146.05
II. Zużycie materiałów i energii	22263.37	14250.13
III. Usługi obce	396015.46	312130.08
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11721.59	15851.19
- podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	80636.48	69600.00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	14618.77	14269.16
- emerytalne	0.00	0.00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	74298.21	113784.54
VIII. Warto sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-268219.32	-979.73
D. Pozostałe przychody operacyjne	27405.11	54570.79
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	27405.11	54570.79
E. Pozostałe koszty operacyjne	23743.70	26154.23
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne	23743.70	26154.23
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-264557.91	27436.83
G. Przychody finansowe	2161570.44	1759177.17
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2154500.00	1751500.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	2154500.00	1751500.00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	7070.44	5200.75
- od jednostek powiązanych	6140.26	5200.75
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	0.00	2476.42
H. Koszty finansowe	16805.71	27408.64
I. Odsetki, w tym:	13034.39	21704.89
- dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	3771.32	5703.75
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1880206.82	1759205.36
J. Podatek dochodowy	0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1880206.82	1759205.36

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	40536896.77	38777691.41
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	40536896.77	38777691.41
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2461230.00	2461230.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
- podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
- zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2461230.00	2461230.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7393535.71	5924753.47
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1759205.36	1468782.24
a) zwiększenie z tytułu	1759205.36	1468782.24
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
- podziału zysku (ustawowo)	1759205.36	1468782.24
- podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalny wartość)	0.00	0.00
- zbycia lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- pokrycia straty	0.00	0.00
- umorzenia własnych udziałów	0.00	0.00
- podwyższenia kapitału zakładowego	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9152741.07	7393535.71
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	28922925.70	28922925.70
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
- aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
- zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnośnych na ten kapitał	0.00	0.00
- aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- zbycia środków trwałych	0.00	0.00
- aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
- zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnośnych na ten kapitał	0.00	0.00
- aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	28922925.70	28922925.70
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00
- umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00
- wypłaty dywidendy	0.00	0.00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1759205.36	1468782.24
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1759205.36	1468782.24
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1759205.36	1468782.24
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	1759205.36	1468782.24
- wypłaty dywidendy	0.00	0.00

- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	1759205.36	1468782.24
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0.00	0.00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych niezależnie od pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0.00	0.00
6. Wynik netto	1880206.82	1759205.36
a) zysk netto	1880206.82	1759205.36
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	42417103.59	40536896.77
II. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	42417103.59	40536896.77

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda po rednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Zysk (strata) netto	1880206.82	1759205.36
II. Korekty razem	-1426755.28	-1890973.58
1. Amortyzacja	4006.60	1146.05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1369689.06	-1468000.00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00
5. Zmiana stanu rezerw	0.00	0.00
6. Zmiana stanu zapasów	0.00	0.00
7. Zmiana stanu należności	-111654.41	-329411.84
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-38780.51	-155334.84
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	89362.10	60627.05
10. Inne korekty	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	453451.54	-131768.22
I. Wpływy	1369689.06	1561644.11
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1369689.06	1561644.11
a) w jednostkach powiązanych	1369689.06	1561644.11
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	1369689.06	1468000.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	27500.00
- odsetki	0.00	66144.11
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
- odsetki	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	154212.81	568800.42
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40057.00	0.00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	114155.81	118800.42
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	450000.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	450000.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	450000.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1215476.25	992843.69
I. Wpływy	0.00	30513.23
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	30513.23
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	0.00	0.00
II. Wydatki	298191.02	161609.34
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	48000.00	160392.82
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	250000.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	191.02	1216.52
8. Odsetki	0.00	0.00
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-298191.02	-131096.11
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	1370736.77	729979.36
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1370736.77	729979.36
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Rodki pieniężne na początek okresu	1359546.09	629566.73
G. Rodki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	2730282.86	1359546.09

- o ograniczonej możliwości dysponowania	0.00	0.00
--	------	------

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa pliku: informacjadodatkowa2019.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Opis (Podstawa prawna)	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1880206.82	0.00	1880206.82	1759205.36	1853386.00	-94180.64
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów	2154500.00	0.00	2154500.00	1751500.00	1751500.00	0.00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art. 22 ust. 4)	2154500.00	0.00	2154500.00	1751500.00	1751500.00	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0.00	0.00	0.00	5200.75	0.00	5200.75
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); (art. 12 ust. 4 pkt 2)	0.00	0.00	0.00	5200.75	0.00	5200.75
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	96721.41	0.00	96721.41
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym (art. 12 ust. 4 pkt 2)	0.00	0.00	0.00	96721.41	0.00	96721.41
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a	35788.67	0.00	35788.67	34156.75	0.00	34156.75
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt 2))	708.20	0.00	708.20	33.00	0.00	33.00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt 25)	0.00	0.00	0.00	6804.54	0.00	6804.54
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	9719.83	0.00	9719.83	14775.35	0.00	14775.35
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	25360.64	0.00	25360.64	12543.86	0.00	12543.86
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	2259.18	0.00	2259.18	2375.68	0.00	2375.68
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	2259.18	0.00	2259.18	2375.68	0.00	2375.68
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	2259.18	0.00	2259.18	1216.52	0.00	1216.52
koszty zapłaconych składek, wliczonych z zakup w latach poprzednich (art. 15 ust. 6)	2259.18	0.00	2259.18	1216.52	0.00	1216.52
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	134541.95	101886.00	32655.95
za rok 2013 nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	8435.27	8435.27	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K. Podatek dochodowy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00